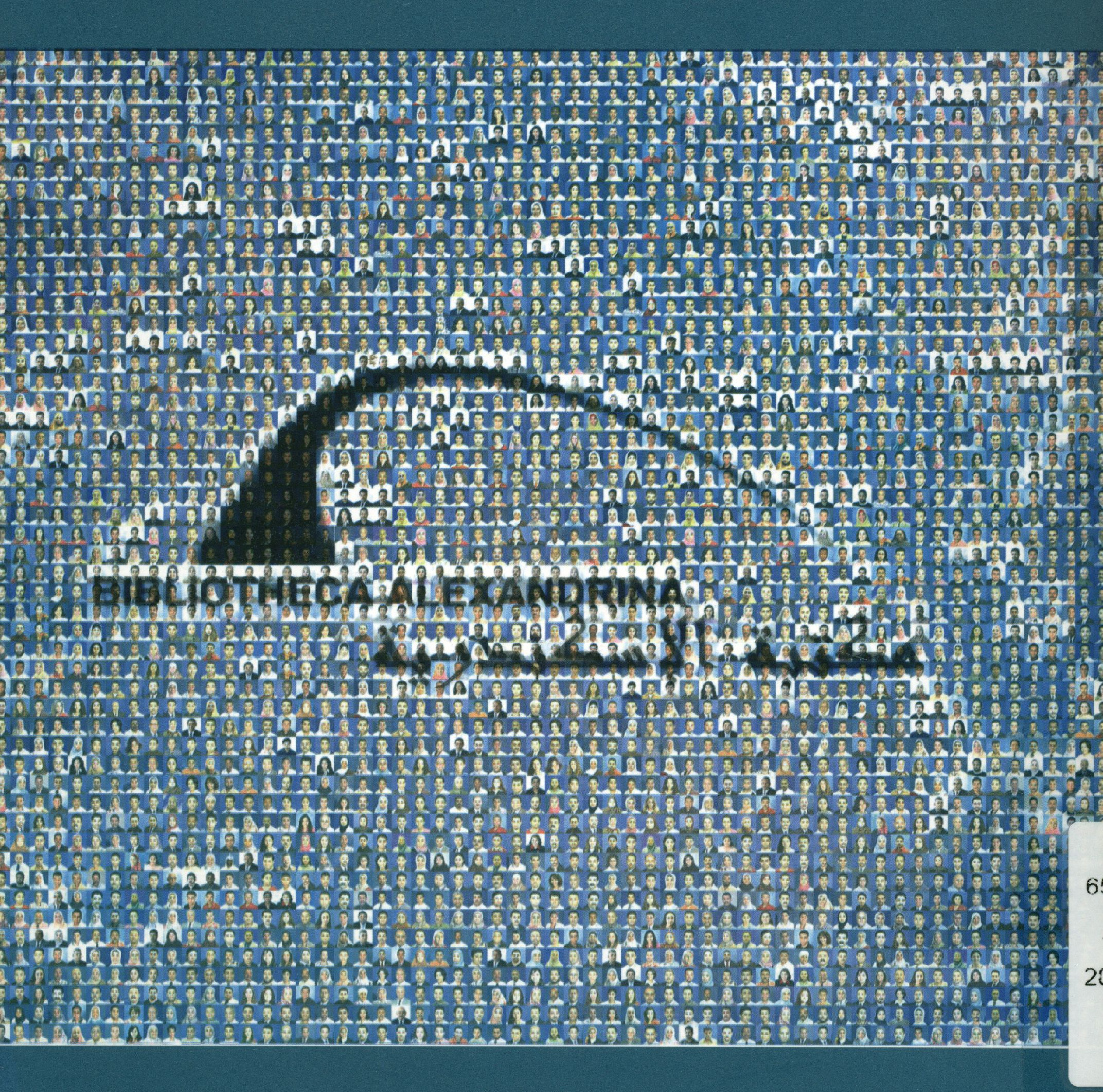
BIBLIOTHECA ALEXANDRINA
مكتبة الإسكندرية

التقرير المحاسبي

يوليو ٢٠٠٦- يونية ٢٠٠٧



مكتبة الإسكندرية

التقرير المحاسبي

يوليو ٢٠٠٦ – يونية ٢٠٠٧

٢٠٠٦-٢٠٠٧

الجهات المانحة

تعرب مكتبة الإسكندرية عن عميق امتنانها وخالص شكرها للجهات المانحة، بفضل الدعم اللامحدود الذي تقدمه للمكتبة منذ يوليو ٢٠٠٢. إن كثيرًا من الأنشطة الواردة في هذا التقرير وتقارير الأعوام السابقة قد تم تنفيذها بفضل هؤلاء الذين يؤمنون بأهداف المكتبة ورؤيتها، وبفضل عطائهم الكريم قطعنا شوطًا كبيرًا في تحقيق الأهداف التي وضعها الزعماء الموقعون على إعلان أسوان.

جامعة أرهوس بالدنمارك
حاتم عبد المعبود
أكاديمية البحث العلمي والتكنولوجي
الشركة الوطنية للكيماويات الزراعية والاستثمار (Agrochem)
الغرفة التجارية الأمريكية
سفارة الولايات المتحدة الأمريكية
اتحاد المكتبات الأمريكية (ALA)
مؤسسة أنا ليند (ALF)
الصندوق العربي للإنماء الاقتصادي والاجتماعي (AFESD)
المؤسسة العربية للعلوم والتكنولوجيا (ASTF)
جمعية العلماء المصريين الأمريكيين (AEAS)
سمير باسيلي
محمد البيار
جمعية أصدقاء مكتبة الإسكندرية في بالتيمور
بينالي شباب المبدعين في أوروبا والبحر المتوسط (BJCEM)
العلوم الحيوية – الشراكة الجديدة من أجل تنمية إفريقيا (مبادرة نيباد)
مشروع تنمية الخدمات غير التمويلية للمشروعات الصغيرة والمتوسطة (BDSSP)
بنك القاهرة باركليز
الوكالة الكندية للتنمية الدولية (CIDA)
المركز الفرنسي للثقافة والتعاون (CFCC)
المركز الوطني للبحث العلمي (CNRS)
المجلس الدولي للفلسفة والعلوم الإنسانية (CIPSH)
مركز الإصلاح الأوروبي
البنك التجاري الدولي (CIB)

مجلس أوروبا (COE)
معهد الحوار المصري الدنماركي (DEDI)
جوربريت ديلون (معهد المعلومات)
الحركة الأوروبية لعلوم الحياة العالمية (EAGLES)
المؤسسة الكتالونية للأبحاث والابتكارات (FCRI)
مركز تطوير التعليم (EDC)
مركز معلومات التكنولوجيا الحيوية – مصر (EBIC)
وزارة الثقافة المصرية
ميناء العين السخنة
المعلومات الإلكترونية للمكتبات «إيفل» (EIFL)
شركة إيميكو للأجهزة والمعدات الكهربائية
شركة الهلب للمبيدات والكيماويات
سفارة فنلندا
المفوضية الأوروبية
وكالة الفضاء الأوروبية (ESA)
الشبكة الأوروبية لتكنولوجيا الجوهرات (EJTN)
مؤسسة فارجو إنتربرايزيس Fargo Enterprises
دار العلوم الإنسانية بفرنسا (FMSH)
منظمة الأغذية والزراعة «الفاو» (FAO)
مؤسسة فورد
المدرسة الألمانية بالإسكندرية
الحركة العالمية من أجل نشر ثقافة السلام ونبذ العنف
معهد جوته
جامعة جوتبورج بالسويد
حكومة إيطاليا
حكومة النرويج
هارتي تورز
نادي روتاري هليوبوليس
مركز تحديث الصناعة (IMC)
معهد التعليم الدولي (IIE)
مجلس الأكاديميات (IAC)
الاتحاد الدولي للجامعات (IAU)
المركز الدولي للبحوث الزراعية في المناطق الجافة «إيكاردا» (ICARDA)
المركز الدولي للتجارة والتنمية المستدامة (ICTSD)

المركز الدولي للبحوث التنموية (IDRC)
مؤتمر البستنة الدولي (IHC)
معهد الأبحاث للتنمية (IRD)
المجلس الدولي للعلوم الاجتماعية (ISSC)
المؤسسة الدولية للشباب (IYF)
جهاز التعاون الدولي الياباني (JICS)
شركة كريتي للبترول والغاز Kriti Oil & Gas
جوزيف هولس - مؤسسة التنمية الدولية (IDA)
مؤسسة القيادة في سبيل البيئة والتنمية «ليد الدولية» LEAD International
دار ماكميلان المحدودة للنشر
معهد مجدي يعقوب للأبحاث (MYI)
وزارة البيئة
موبينيل
مدينة مبارك للبحث العلمي
تشاك ماليك
ياسين منصور
ديان بيرسون ماكميلن
لوتشيانو موروني
مؤسسة العلوم الوطنية (NSF)
مجلة «نيتشر» Nature العلمية
اتحاد المكتبات النرويجية (NLA)
وزارة الخارجية النرويجية
شركة نوفو نورديسك Novo Nordisk
مؤسسة المجتمع المفتوح
مؤسسة أوناسيس
صندوق الأمير كلاوس للثقافة والتنمية
حسنة رشيد
رشيد محمد رشيد
مركز البحث والتنمية
مؤسسة ساويرس
الشيخة فاطمة بنت مبارك
جامعة ستانفورد
اتحاد Summerland and District الائتماني
المعهد السويدي بالإسكندرية

الوكالة السويدية للتعاون الإنمائي الدولي (SIDA)
الوكالة السويدية للتنمية والتعاون (SDC)
الشركة المصرية للاتصالات
مركز عبد السلام الدولي للفيزياء النظرية (ICTP)
حركة سوزان مبارك الدولية للمرأة من أجل السلام (SMWIPM)
مجموعة البنك الدولي (WBG)
يونيون ماركت Union Market
برنامج الأمم المتحدة للمستوطنات البشرية «الموئل» (UN-HABITAT)
مركز الأمم المتحدة للمستوطنات البشرية (UNCHS)
صندوق الأمم المتحدة الإنمائي للمرأة (UNIFEM)
برنامج الأمم المتحدة الإنمائي (UNDP)
منظمة الأمم المتحدة للتربية والعلوم والثقافة «اليونسكو» (UNESCO)
منظمة الأمم المتحدة للتنمية الصناعية (UNIDO)
الوكالة الأمريكية للتنمية الدولية (USAID)
جامعة فرانسوا رابليه بفرنسا
جامعة نورث لندن
جامعة وستمينستر
فيوليا للخدمات البيئية «أونيكس» (ONYX)
فودافون مصر
المؤسسة العالمية لمرض السكر (WDF)
الشركة العالمية للنشر العلمي
شركة وايت Wyeth

تقرير مراقب الحسابات

مقدم إلى السادة/ أعضاء مجلس أمناء مكتبة الإسكندرية

INSERT SCANNED LETTER



حَـــازم حسَـــن

محاسبون قانونيون ومستشارون

١٢ شارع نوح أفندي / الفراعنة
المتفرع من السلطان حسين
الأسكندرية

تليفون : ٥١ ٣٢ ٤٨٥ - ٥٢ ٣٢ ٤٨٥ (٥ خطوط)
تليفاكس : ٥٠ ٣٢ ٤٨٥
البريد الألكتروني : alex@kpmg.com.eg

تقرير مراقب الحسابات

الي السادة/ أعضاء مجلس أمناء مكتبة الإسكندرية

راجعنا القوائم المالية لمكتبة الإسكندرية المتمثلة في الميزانية في ٣٠ يونيو ٢٠٠٧ وكذا قائمة الإيـرادات والمصروفات وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التـاريخ، وهـذه القـوائم الماليـة مسئولية إدارة المكتبة ومسئوليتنا إبداء الرأي علي هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها.

وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية، وتتطلب معايير المراجعة المصرية تخطيط وأداء المراجعة للحصول علي تأكيد مناسب بأن القوائم المالية لا تحتوى على أخطاء مؤثرة، وتتضمن أعمال المراجعة إجراء فحص إختبارى للمستندات والأدلـة المؤيـدة للقـيم والإيضاحات الواردة بالقوائم المالية، كما تتضمن أعمال المراجعـة أيـضا تقييمـا للـسياسات وللقواعـد المحاسبية المطبقة وللتقديرات الهامة التى أعدت بمعرفة الإدارة وكذلك سلامة العرض الـذي قـدمت بـه القوائم المالية، وقد حصلنا من الإدارة على البيانات والإيضاحات التى رأيناها لازمة لأغراض المراجعـة، ونرى أن ما قمنا به من أعمال المراجعة يعد أساسا مناسبا لإبداء رأينا علي القوائم المالية.

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه مع الإيضاحات المتممة لها تعبر بوضوح فى كل جوانبهـا الهامة عن المركز المالى للمكتبة فى ٣٠ يونيو ٢٠٠٧، وعن نتيجة نشاطها وتدفقاتها النقدية عـن الـسنة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقا للسياسات المحاسبية الموضحة فـى الإيـضاح رقـم (٣) مـن الإيضاحات المتممة للقوائم المالية.

KPMG حازم حسن
محاسبون قانونيون ومستشارون

الإسكندرية فى ٩ سبتمبر ٢٠٠٧

بيان الإيرادات والمصروفات للسنة المالية المنتهية في ٣٠ يونية ٢٠٠٧

	رقم الهامش	٢٠٠٧/٦/٣٠ جنيه مصري	٢٠٠٦/٦/٣٠ جنيه مصري
الإيــــــــرادات			
الإيرادات الحكومية	(١)	١١ ٤٥١ ١٠٠	٨ ٩٥٧ ٢٢٨
منحة الرئاسة		٦٦ ٣١٨ ٦٥١	٤٦ ٢٨٦ ٧٤٢
حصة من ميزانية الدولة		٢ ٨٦٥ ٨٧٦	٢١١ ٤٨٣
متنوعات		٨٠ ٦٣٥ ٦٢٧	٥٥ ٤٥٥ ٤٥٣
إيرادات أخرى			
إيرادات المشروعات الممولة	(٢)	١٠ ٥٠٣ ٦٣٠	١٣ ٧٠٧ ٢٣٤
إيرادات الأنشطة	(٣)	٥ ٩٧٩ ٥٨٠	٥ ٧١٠ ٩١٣
الفوائد	(٤)	٩ ٥٢٢ ٤٤٤	١٠ ٨٤٠ ٩٤٨
متنوعات	(٥)	٣ ٣٢٣ ٨٠٠	٢ ٧٣٩ ٥٣٥
فروق استبدال العملات الأجنبية	(٦)	(٦٧ ١٦٠)	(٦٦ ٤١٢)
		٢٩ ٢٦٢ ٢٩٤	٣٢ ٩٣٢ ٢١٨
إجمالي الإيرادات		١٠٩ ٨٩٧ ٩٢١	٨٨ ٣٨٧ ٦٧١
المصروفات			
مرتبات وأجور		(٥٠ ٩٩٢ ٢٢٥)	(٣٨ ١٠٤ ٠٢٣)
مصروفات عامة وإدارية	(٧)	(٥٣ ٠٦٣ ١٦٠)	(٤٧ ٨٢٩ ٦٠٢)
مخصصات الاحتياطي	(٨)	(٢ ٠٠٠ ٠٠٠)	(١ ٠٠٠ ٠٠٠)
قلب الاحتياطي		ــــــــ	١ ٠٠٠ ٠٠٠
إهلاك	(٩)	(٤٢ ٣٠٥ ٤٥٦)	(٤٠ ٧٤٥ ٤٢٢)
تحويلات صندوق احتياطي الأصول الثابتة		٤٢ ٣٠٥ ٤٥٦	٤٠ ٧٤٥ ٤٢٢
إجمالي المصروفات		(١٠٦ ٠٥٥ ٣٨٥)	(٨٥ ٩٣٣ ٦٢٥)
الفائض/ (العجز)		٣ ٨٤٢ ٥٣٦	٢ ٤٥٤ ٠٤٦

الهوامش المرفقة هي جزء أساسي من التقرير الحاسبي يقرأ معه.

(١) منحة الرئاسة تمثل ما يعادل ٢ مليون دولار أمريكي مقدمة من مكتب رئيس الجمهورية لتغطية الخصومات الحالية.

(٢) إيرادات المشروعات الممولة تمثل المنح المقدمة من مؤسسات دولية ومحلية ورجال أعمال وأفراد.

(٣) إيرادات الأنشطة تمثل تذاكر الدخول والعضويات ومعارض الكتاب والمتاحف والأنشطة الفنية الأخرى.

(٤) الفوائد تمثل عائدات وديعة بقيمة ١٠٠ مليون جنيه مصري بالإضافة لفوائد وودائع أخرى صغيرة.

(٥) متنوعات تمثل إيجار المنشآت ورسومًا أخرى متنوعة.

(٦) فروق استبدال العملات الأجنبية تمثل قيمة التعاملات بالعملات الأجنبية في تاريخ إصدار الميزانية.

(٧) مصروفات عامة وإدارية تمثل جميع تكاليف التشغيل مثل مصروفات المؤتمرات والمنافع والمعارض والضرائب والسفر وغيره.

(٨) مخصصات الاحتياطي تغطي مكافآت نهاية الخدمة للموظفين والديون مستحقة الدفع للموردين.

(٩) الإهلاك المحسوب للأصول الثابتة لمكتبة الإسكندرية باستخدام أسلوب الخط المستقيم.

الميزانيـــة في ٣٠ يونيـــــة ٢٠٠٧

	رقم الهامش	٢٠٠٧/٦/٣٠ جنيه مصري	٢٠٠٦/٦/٣٠ جنيه مصري
الأصـــــول			
أصول متداولة			
نقدية بالبنك ونقدية بالخزينة			
حسابات جارية ونقدية بالخزينة	(١)	٢٠ ٤٦٤ ٨٤٧	١٨ ٨٢٠ ٥٤٦
ودائع لأجل	(٢)	٥١ ١١٧ ٧٥٠	٢٥ ٩٥٧ ٦٣١
ودائع لأجل محدود	(٣)	١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠
		١٧١ ٥٨٢ ٥٩٧	١٤٤ ٧٧٨ ١٧٧
أرصدة مدينة (مدينون وحسابات مدينة أخرى)	(٤)	٣١ ٩٩١ ٧٩٥	١٦ ٣٢١ ٠٩٠
مخزون	(٥)	٧ ٢٧٣ ٨٦٢	٥ ٠٤٥ ٥٠٩
إجمالي الأصول المتداولة		٢١٠ ٨٤٨ ٢٥٤	١٦٦ ١٤٤ ٧٧٦
أصول طويلة الأجل			
صافي الأصول الثابتة	(٦)	١ ١١٤ ٦٩٨ ٣٠٥	١ ١٦١ ٦٢٩ ٥٤٦
مشروعات تحت التنفيذ	(٧)	٢٨ ٧٣٦ ٠٧٩	٢٠ ٠١٤ ٦١١
المجموعات المشتراة	(٨)	٧٨٠ ١٩٦	٧٨٠ ١٩٦
صافي أصول أخرى طويلة الأجل (عقد استخدام شبكة الاتصالات الدولية)	(٩)	١٠ ٠٦٠ ٠٣٧	١٠ ٨٦٤ ٨٤١
استثمارات فرعية	(١٠)	٢٣٨ ٧٥٠	٢٣٨ ٧٥٠
إجمالي أصول طويلة الأجل		١ ١٥٤ ٥١٣ ٣٦٧	١ ١٩٣ ٥٢٧ ٩٤٤
إجمالي الأصول		١ ٣٦٥ ٣٦١ ٦٢١	١ ٣٥٩ ٦٧٢ ٧٢٠
الخصومات وصندوق الاحتياطي			
خصومات متداولة			
سحب على المكشوف	(١١)	١١ ٤٧١ ٩٤٩	١٢ ٦٧٣ ٣٠٣
احتياطي التزامات عرضية	(١٢)	٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٣ ٠٠٠ ٠٠٠
موردون	(١٣)	١١ ١٩٣ ٤٠٥	١٤ ٢٩٢ ٢٧٣
دائنون – أصول ثابتة	(١٤)	٢٤ ٩٩٤ ٣٤٥	٧٤ ٧٤٦ ٣٣٤
مرحلات		٢٨ ٨١٤ ٠١٤	١٦ ٩٥٤ ٢٣٣
مصروفات مستحقة		١٠ ٠٥٢ ٨٠٦	٨ ٢٨٣ ٦٨١
دائنون وحسابات دائنة أخرى	(١٥)	٢٢ ٠٤٠ ٨٦٣	١٠ ٥٣٥ ٩٧٩
إجمالي الخصومات المتداولة		١١٣ ٥٦٧ ٣٨٢	١٤١ ٤٨٥ ٨٠٣
صندوق الاحتياطي	(١٦)	١ ١٥١ ٧٩٤ ٢٣٩	١ ١١٨ ١٨٦ ٩١٧
منح مقيدة		١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠
إجمالي الخصومات وصندوق الاحتياطي		١ ٣٦٥ ٣٦١ ٦٢١	١ ٣٥٩ ٦٧٢ ٧٢٠
حسابات مكملة	(١٧)	٩٥ ٧٧١ ١٤٥	٨٧ ٣٦٥ ٦٤٩

الهوامش المرفقة هي جزء أساسي من التقرير المحاسبي يقرأ معه

(١) حسابات جارية ونقدية بالخزينة

٢٠,٤ مليون جنيه مصري تمويل حكومي لتسوية حسابات فواتير المقاولين ورسوم المستشارين وأموال المرحلات.

(٢) ودائع لأجل

يشمل المبلغ ٤,٢ ملايين دولار أمريكي في هيئة منح مقيدة لتمويل المشروعات في المستقبل، بينما يمثل المبلغ المتبقي سلة للعملات المحلية والدولار الأمريكي واليورو. ويستخدم المبلغ كصندوق احتياطي.

(٣) ودائع لأجل محدود

أموال ممنوحة من وزارة التعاون الدولي. رأس المال مقيد لفترة غير محدودة، بينما يستخدم العائد لتمويل مختلف أنشطة التشغيل والصيانة.

(٤) أرصدة مدينة (مدينون وحسابات مدينة أخرى)

ميزانيات النفقات سابقة الدفع، والإيرادات المستحقة، وحسابات السلفة المستديمة التي تستخدم للإسراع بالعمليات.

(٥) مخزون

بحساب التكلفة، المتوسط المتغير هو سياسة التسعير.

(٦) الأصول الثابتة

يشمل المبلغ صافي التكلفة التاريخية للأصول، بالإضافة إلى ما تم استعماله خلال العام ويشمل الأرض والمباني والكتب ووسائل الانتقال والأجهزة الإلكترونية وغيرها. يستخدم أسلوب الخط المستقيم لحساب الإهلاك.

(٧) مشروعات تحت التنفيذ

دفعات أولى لشراء معدات ميكروفيلم وتراخيص برامج كمبيوتر ومعدات سمعية وبصرية ومعدات ترجمة وتطوير مركز المؤتمرات وخلافه، سيتم استخدامها عند التسليم أو عند استكمال الأصول بشكل كبير.

(٨) المجموعات المشتراة

الاستثمار في المجموعات النادرة والمخطوطات والأعمال الفنية. سوف يتم إعادة تقييمها بشكل دوري من قبل لجنة متخصصة.

(٩) صافي أصول أخرى طويلة الأجل (عقد استخدام شبكة الاتصالات الدولية)

يمثل المبلغ استخدام مكتبة الإسكندرية لعقد شبكة الاتصالات الدولية (صافي).

(١٠) استثمارات فرعية

بناء على قرار مجلس الأمناء بالموافقة على إنشاء ثلاث شركات لمباشرة مصالح مكتبة الإسكندرية في المشروعات التجارية المتعلقة بالإستراتيجية طويلة الأمد من أجل تعبئة الموارد.

(١١) سحب على المكشوف

يشمل المبلغ ٨,٥ ملايين جنيه مصري تمثل الحسابات الحكومية الجارية التي تغطيها وزارة المالية، و٢,٩ مليون جنيه مصري تمثل حسابات جارية خاصة وذلك بمقتضى قرار مجلس الأمناء الذي يسمح بالسحب على المكشوف من الأرصدة البنكية الخاصة.

(١٢) احتياطي التزامات عرضية

تقنيات متبعة في كل أنحاء العالم لإدارة الالتزامات غير الملموسة.

(١٣) موردون

يشمل المبلغ حسابات مستحقة الدفع للموردين في تاريخ إصدار الميزانية.

(١٤) دائنون – أصول ثابتة

المبالغ المستحقة للمقاولين والمستشارين والموردين الآخرين.

(١٥) مصروفات مستحقة (دائنون وحسابات دائنة أخرى)

ميزانية إيجار سابق الدفع، وتبرعات الدائنين المقيدة، وميزانيات الحسابات الدائنة الأخرى.

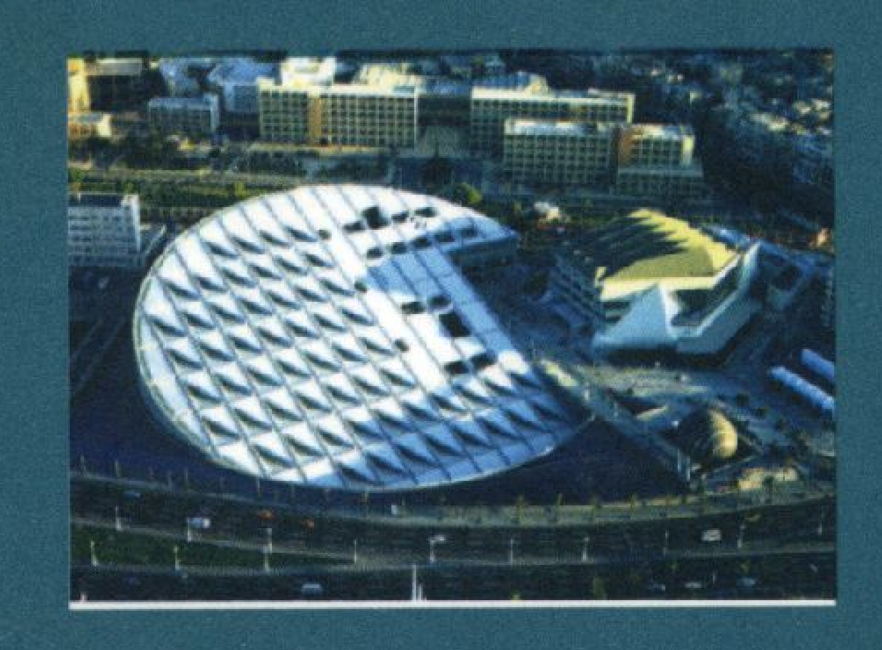
(١٦) صندوق الاحتياطي

تمويل حكومي لتغطية تكلفة رأسمال المشروع واقتناء أصول جديدة، معدل بصافي أنشطة التشغيل وإهلاك الأصول الثابتة.

(١٧) حسابات مكملة

يشمل ٣٨,٤٦ مليون جنيه مصري قيمة المجموعات النادرة والمخطوطات والأعمال الفنية المهداة، ٥٧,٣١ مليون جنيه مصري قيمة خطابات الضمان.





مكتبة الإسكندرية

P.O. Box 138
Chatby - Alexandria 21526 EGYPT
Tel.: +(203) 4839999 Fax: +(203) 4830339
Email: Secretariat@bibalex.org

ص.ب: ١٣٨
الشاطبي - الاسكندرية ٢١٥٢٦- جمهورية مصر العربية
تليفون: ٤٨٣٩٩٩٩ (٢٠٣)+ فاكس ٤٨٣٠٣٣٩ (٢٠٣)+
www.bibalex.org